

# 財務諸表及び収支計算書（案）

## 【資金管理料金特別会計】

平成21年度第3四半期

自 平成21年 4月 1日  
至 平成21年12月31日

財団法人自動車リサイクル促進センター

東京都港区芝大門一丁目 1 番30号  
日本自動車会館11F

**資金管理料金特別会計 貸借対照表(案)**

平成21年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当第3四半期会計期間末 (平成21年12月31日現在)	前会計年度末 (平成21年3月31日現在)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	5,076,975,589	4,535,631,261	541,344,328
未収入金	472,652,423	677,554,520	△ 204,902,097
前払費用	17,517,590	5,464,305	12,053,285
有価証券	2,601,914,534	-	2,601,914,534
貯蔵品	1,128,677	3,385,085	△ 2,256,408
仮払金	63,140	-	63,140
貸倒引当金	△ 9,346,616	△ 12,372,984	3,026,368
流動資産合計	8,160,905,337	5,209,662,187	2,951,243,150
<b>2 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	14,582,357	5,453,270	9,129,087
特定資産合計	14,582,357	5,453,270	9,129,087
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	38,626,147	96,693,892	△ 58,067,745
長期預け金	7,605,053	7,605,053	-
その他固定資産合計	46,231,200	104,298,945	△ 58,067,745
固定資産合計	60,813,557	109,752,215	△ 48,938,658
資産合計	8,221,718,894	5,319,414,402	2,902,304,492
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	311,074,853	563,088,707	△ 252,013,854
前受金	5,858,827	-	5,858,827
預り金	3,371,316,210	13,630,088	3,357,686,122
仮受金	25,970	8,452	17,518
賞与引当金	2,104,994	5,722,220	△ 3,617,226
流動負債合計	3,690,380,854	582,449,467	3,107,931,387
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	8,847,070	5,453,270	3,393,800
役員退職慰労引当金	5,735,287	-	5,735,287
固定負債合計	14,582,357	5,453,270	9,129,087
負債合計	3,704,963,211	587,902,737	3,117,060,474
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	-	-	-
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
<b>2 一般正味財産</b>			
一般正味財産合計	4,516,755,683	4,731,511,665	△ 214,755,982
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
正味財産合計	4,516,755,683	4,731,511,665	△ 214,755,982
負債及び正味財産合計	8,221,718,894	5,319,414,402	2,902,304,492

**資金管理料金特別会計 財産目録(案)**

平成21年12月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高		105,581	
普通預金	三井住友銀行 東京公務部	4,210,506,680	
	三井住友銀行 東京公務部 口座引落徴収口	13,000	
	三井住友銀行 東京公務部 預託実務代行口	596,140	
	みずほコーポレート銀行 本店	858,066,173	
	りそな銀行 芝支店	5,139	
郵便貯金	振替貯金 ゆうちょ銀行 芝店	7,682,876	
未収入金	メーカー収納	140,884,240	
	口座引落収納	16,669,204	
	SPC収納	1,411,797	
	セブンイレブン収納	681,227	
	廃棄時収納(自治体)	33,120	
	廃棄時収納(防衛省)	9,120	
	有価証券利息	4,359,452	
	未収消費税	32,560,993	
	一般会計 未収入金	211,679,598	
	再資源化預託金等特別会計	56,322,358	
	システム部特別会計 未収入金	8,041,314	
前払費用	一般会計	12,069,785	
	平成21年度 システム部負担金	5,378,805	
	その他	69,000	
有価証券	国債 利付国庫債券(5年)第45回	2,601,914,534	
貯蔵品	リサイクル券	243,653	
	スマートピットカード	885,024	
仮払金	車台取違い	63,140	
貸倒引当金		△ 9,346,616	
流動資産合計			8,160,905,337
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	普通預金 三井住友銀行 東京公務部	14,582,357	
特定資産合計		14,582,357	
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	データセンターソフトウェア	32,991,964	
	会計システム	5,634,183	
長期預け金	一般会計 長期預け金	5,033,622	
	システム部特別会計 長期預け金	2,571,431	
その他固定資産合計		46,231,200	
固定資産合計			60,813,557
資産合計			8,221,718,894

科 目		金 額	
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	事業者委託手数料(預託関連)	65,344,167	
	日本IBM(株)	41,810,087	
	軽自動車検査協会	11,553,427	
	(財)自動車検査登録情報協会	10,495,954	
	大日本印刷(株)	1,004,581	
	(株)シンプレクス・テクノロジー	682,500	
	(株)JCB	355,423	
	一般会計 未払金	178,370,519	
	再資源化預託金等特別会計 未払金	185,810	
	その他	1,272,385	
前受金	自動車製造業者等からの負担金収入	5,858,827	
預り金	再資源化預託金等特別会計 預り金	3,371,287,210	
	源泉所得税預り金	29,000	
仮受金	払込票郵送型収納(並行輸入)	25,970	
賞与引当金		2,104,994	
流動負債合計			3,690,380,854
2. 固定負債			
	退職給付引当金	8,847,070	
	役員退職慰労引当金	5,735,287	
固定負債合計			14,582,357
負債合計			3,704,963,211
正味財産			4,516,755,683

**資金管理料金特別会計 正味財産増減計算書(案)**

平成21年4月1日から平成21年12月31日まで

(単位:円)

科 目	当第3四半期累計期間	前第3四半期累計期間	増 減
	(平成21年 4月 1日から 平成21年12月31日まで)	(平成20年 4月 1日から 平成20年12月31日まで)	
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益			
資金管理料金収益	1,410,327,700	1,534,495,300	△ 124,167,600
輸出取戻し手数料収益	262,195,070	495,351,750	△ 233,156,680
② 受取負担金			
自動車製造業者及び日本自動車輸入組合からの受取負担金	920,417,137	1,002,821,546	△ 82,404,409
③ 雑収益			
受取利息	-	2	△ 2
有価証券運用益	4,469,659	7,395,660	△ 2,926,001
還付消費税額	32,660,278	38,370,368	△ 5,710,090
その他	4,032	-	4,032
経常収益計	2,630,073,876	3,078,434,626	△ 448,360,750
(2) 経常費用			
① 事業費			
新車購入時預託関連費	614,896,771	632,872,566	△ 17,975,795
継続検査時等預託関連費	-	52,774,992	△ 52,774,992
引取時預託関連費	83,935,029	153,720,510	△ 69,785,481
輸出取戻し事業費	316,123,399	469,466,943	△ 153,343,544
システム関連費	513,905,354	541,889,285	△ 27,983,931
サポート業務運営委託費	975,417,616	1,086,793,003	△ 111,375,387
理解普及活動費	1,767,459	1,332,117	435,342
資金運用管理費	2,182,950	2,976,920	△ 793,970
その他の事業費	237,440,013	226,196,372	11,243,641
② 管理費			
旅費交通費	88,520	73,400	15,120
通信運搬費	4,885,625	4,681,431	204,194
減価償却費	60,726,972	60,563,533	163,439
消耗品費	701,309	862,056	△ 160,747
印刷製本費	12,348	23,708	△ 11,360
新聞図書費	99,749	94,226	5,523
光熱水料費	691,552	789,017	△ 97,465
リース料	3,480,451	2,637,184	843,267
賃借料	14,938,506	14,238,702	699,804
事務所清掃料	411,972	404,229	7,743
修繕費	957,283	544,624	412,659
保険料	84,796	95,849	△ 11,053
諸謝金	11,802,183	16,154,956	△ 4,352,773
租税公課	40,872	4,000	36,872
支払手数料	189,629	269,279	△ 79,650
業務研修費	49,500	49,500	-
経常費用計	2,844,829,858	3,269,508,402	△ 424,678,544
当期経常増減額	△ 214,755,982	△ 191,073,776	△ 23,682,206
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	△ 214,755,982	△ 191,073,776	△ 23,682,206
一般正味財産期首残高	4,731,511,665	5,038,046,562	△ 306,534,897
一般正味財産期末残高	4,516,755,683	4,846,972,786	△ 330,217,103
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	4,516,755,683	4,846,972,786	△ 330,217,103

資金管理料金特別会計 収支計算書(案)

平成21年4月1日から平成21年12月31日まで

(単位:円)

科 目	年度予算額	第3四半期決算額	差異	備考
	(平成21年 4月 1日から 平成22年 3月31日まで)	(平成21年 4月 1日から 平成21年12月31日まで)		
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
資金管理料金収入	2,010,000,000	1,410,327,700	599,672,300	
輸出取戻し手数料収入	534,701,000	262,195,070	272,505,930	
事業収入計	2,544,701,000	1,672,522,770	872,178,230	
② 負担金収入				
自動車製造業者及び日本自動車輸入組合からの負担金収入	1,408,695,000	920,417,137	488,277,863	
③ 雑収入				
有価証券運用収入	8,662,000	4,469,659	4,192,341	
還付消費税	-	32,660,278	△ 32,660,278	
その他収入	-	4,032	△ 4,032	
雑収入計	8,662,000	37,133,969	△ 28,471,969	
事業活動収入計	3,962,058,000	2,630,073,876	1,331,984,124	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
新車購入時預託関連費支出	883,374,000	612,658,381	270,715,619	
引取時預託関連費支出	133,041,000	83,917,011	49,123,989	
輸出取戻し事業費支出	532,196,000	316,123,399	216,072,601	
システム関連費支出	881,792,000	513,905,354	367,886,646	
サポート業務運営委託費支出	1,414,780,000	975,417,616	439,362,384	
理解普及活動費支出	26,660,000	1,767,459	24,892,541	
資金運用管理費支出	10,040,000	2,182,950	7,857,050	
その他の事業費支出	329,236,000	232,736,602	96,499,398	
事業費支出計	4,211,119,000	2,738,708,772	1,472,410,228	
② 管理費支出				
会議費支出	100,000	-	100,000	
旅費交通費支出	600,000	88,520	511,480	
通信運搬費支出	6,108,000	4,885,625	1,222,375	
消耗品費支出	1,510,000	701,309	808,691	
印刷製本費支出	10,000	12,348	△ 2,348	
新聞図書費支出	200,000	99,749	100,251	
光熱水料費支出	1,080,000	691,552	388,448	
リース料支出	3,800,000	3,480,451	319,549	
賃借料支出	19,920,000	14,938,506	4,981,494	
事務所清掃料支出	600,000	411,972	188,028	
修繕費支出	1,870,000	957,283	912,717	
保険料支出	90,000	84,796	5,204	
諸謝金支出	27,963,000	11,802,183	16,160,817	
租税公課支出	10,000	40,872	△ 30,872	
支払手数料支出	513,000	189,629	323,371	
業務研修費支出	760,000	49,500	710,500	
雑支出	100,000	-	100,000	
管理費支出計	65,234,000	38,434,295	26,799,705	
事業活動支出計	4,276,353,000	2,777,143,067	1,499,209,933	
事業活動収支差額	△ 314,295,000	△ 147,069,191	△ 167,225,809	

科 目	年度予算額	第3四半期決算額	差異	備考
	(平成21年 4月 1日から 平成22年 3月31日まで)	(平成21年 4月 1日から 平成21年12月31日まで)		
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	-	-	-	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	8,595,000	8,320,637	274,363	
② 固定資産取得支出				
ソフトウェア購入支出	6,180,000	2,659,227	3,520,773	
投資活動支出計	14,775,000	10,979,864	3,795,136	
投資活動収支差額	△ 14,775,000	△ 10,979,864	△ 3,795,136	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	-	-	-	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動収支差額	-	-	-	
Ⅳ 予備費支出	200,000,000	-	200,000,000	
当期収支差額	△ 529,070,000	△ 158,049,055	△ 371,020,945	
前期繰越収支差額	4,629,549,855	4,629,549,855	-	
次期繰越収支差額	4,100,479,855	4,471,500,800	△ 371,020,945	

※ 予算額は年間の予算である。

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払費用、有価証券、仮払金、貸倒引当金、未払金、前受金、預り金及び仮受金を含めている。

なお、前会計年度末及び当第3四半期会計期間末残高は、下記2. に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前会計年度末 (平成21年3月31日現在)	当第3四半期会計期間末 (平成21年12月31日現在)
現金預金	4,535,631,261	5,076,975,589
未収入金	677,554,520	472,652,423
前払費用	5,464,305	17,517,590
有価証券	-	2,601,914,534
仮払金	-	63,140
貸倒引当金	△ 12,372,984	△ 9,346,616
合 計	5,206,277,102	8,159,776,660
未払金	563,088,707	311,074,853
前受金	-	5,858,827
預り金	13,630,088	3,371,316,210
仮受金	8,452	25,970
合 計	576,727,247	3,688,275,860
次期繰越収支差額	4,629,549,855	4,471,500,800